

A vibrant watercolor splash in shades of red, orange, yellow, green, and blue is positioned on the right side of the page. Overlapping this splash are several white, curved, swoosh-like shapes that sweep from the top left towards the bottom right.

tiroler
soziale dienste

**Corporate Governance
Bericht
2020**



INHALTSVERZEICHNIS

1. Bekenntnis zum „Corporate Governance Kodex für Beteiligungsunternehmen des Landes Tirol“	3
2. Zusammenwirken von Geschäftsleitung und Überwachungsorgan	4
3. Geschäftsleitung	4
4. Leitende Angestellte	4
5. Überwachungsinstrumente	5
5.1 Sitzungen des Überwachungsorgans	5
5.2 Mitglieder des Überwachungsorgans	5
5.3 Ausübung der Mitgliedschaft	6
5.4 Wahrnehmung der Aufgaben der Vorsitzenden	6
5.5 Ausschuss des Überwachungsorgans	6
6. Transparenz	6
7. Interne Revision	7
8. Rechnungswesen und Abschlussprüfung	7
8.1 Rechnungswesen	7
8.2 Bestellung des Abschlussprüfers	7
9. Corporate Governance Bericht	8



1. BEKENNTNIS ZUM „CORPORATE GOVERNANCE KODEX FÜR BETEILIGUNGSUNTERNEHMEN DES LANDES TIROL“

Die Tiroler Soziale Dienste GmbH bekennt sich zu den Grundsätzen der Corporate Governance-Leitlinien (CGL) für Beteiligungsunternehmen des Landes Tirol (Beschluss der Tiroler Landesregierung vom 02.04.2019). Gegenständlicher Corporate Governance Bericht der Tiroler Soziale Dienste GmbH wird von der Geschäftsführung der Tiroler Soziale Dienste GmbH erstellt.

Gemäß Punkt 10. der Corporate Governance Leitlinie sind vom Unternehmen veröffentlichte Informationen, die das Unternehmen selber betreffen, auch auf dessen Internetseite unmittelbar oder durch einen Link zugänglich zu machen. Hierzu zählen der Corporate Governance Bericht, Jahresabschluss bzw. sonstiger Rechnungsabschluss sowie gegebenenfalls der Lagebericht und ein nichtfinanzieller Bericht oder eine nichtfinanzielle Erklärung. Diese Informationen sind auf der Homepage der Tiroler Soziale Dienste GmbH (www.tsd.gv.at) veröffentlicht.

Im Einzelnen wird inhaltlich dazu berichtet wie folgt:



2. ZUSAMMENWIRKEN VON GESCHÄFTSLEITUNG UND ÜBERWACHUNGSORGAN

Die Zusammenarbeit von Geschäftsleitung und Überwachungsorgan ist gesetzlich umfangreich geregelt. Zudem finden sich im Gesellschaftsvertrag vom 5.12.2019 sowie in der Geschäftsordnung des Aufsichtsrates der Tiroler Soziale Dienste GmbH umfangreiche Regelungen hinsichtlich dem Zusammenwirken zwischen Geschäftsleitung und Aufsichtsrat.

Für die Mitglieder der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrates besteht eine Haftpflichtversicherung (directors & officers (D&O) Versicherung) für Schäden, die durch grobe oder leichte Fahrlässigkeit verursacht werden.

3. GESCHÄFTSLEITUNG

Die Aufgaben und die Zuständigkeit eines Geschäftsführers einer GmbH sind gesetzlich umfangreich geregelt. Ergänzend finden sich im Gesellschaftsvertrag vom 5.12.2019 der Tiroler Soziale Dienste GmbH Regelungen hinsichtlich der Tätigkeiten und Zuständigkeiten der Geschäftsführung.

Das bisher vorhandene Interne Kontrollsystem wurde im Jahr 2020 überarbeitet und erweitert und trat mit 1.4.2021 in Kraft.

In der „Geschäftsordnung Prokuristen“ vom 14. August 2017 wurden die Vorschriften für die Prokuristen der Tiroler Soziale Dienste GmbH erfasst.

Die Berichterstattung ist vor dem Hintergrund der Gesetze, Satzung und der Geschäftsordnung geregelt.

Die Ausschreibung einer Geschäftsführung erfolgte im Einklang mit den Bestimmungen des Stellenbesetzungsgesetz, BGBl. I Nr. 26/1998 idgF.

Die von der Tiroler Landesregierung am 12.06.2012 beschlossenen und mit Regierungsbeschluss vom 14.06.2016 geänderten „Richtlinien für Dienstverträge von Managerinnen und Managern“ enthaltenen Regelungen über die Grundlagen für die Bemessung der Entgelthöhe (Höhe des Bruttomonatsgehältes) und deren Obergrenzen sowie über sonstige Inhalte der ManagerInnenverträge wurden eingehalten.

4. LEITENDE ANGESTELLTE

Stellenbesetzungen für diese Positionen erfolgten bisher entweder mittels interner Ausschreibung oder externen Bewerbungsprozessen über eine Personalberatungsfirma. Damit soll gewährleistet werden, dass nur fachlich geeignete Personen in eine Leitungsfunktion kommen.



Als Überwachungsorgan der Tiroler Soziale Dienste GmbH fungiert dem Gesellschaftsvertrag entsprechend ein Aufsichtsrat. Der Aufgabenbereich und Kontrollumfang dieses Aufsichtsrates wird ebenso im Gesellschaftsvertrag sowie in der Geschäftsordnung des Aufsichtsrates festgelegt (siehe Gesellschaftsvertrag S 4, Punkt 9).

5. ÜBERWACHUNGSTRUMENTE

Die Instrumente der Überwachung sind unter Berücksichtigung der gesellschaftsrechtlich relevanten Bestimmungen im Gesellschaftsvertrag festgelegt und deren Einhaltung kann auf Grundlage von Sitzungsprotokollen nachgewiesen werden.

5.1 Sitzungen des Überwachungsorgans

Die Abhaltung und deren Häufigkeit sind unter Berücksichtigung der gesellschaftsrechtlich relevanten Bestimmungen im Gesellschaftsvertrag festgelegt. Die Sitzungen des Überwachungsorgans finden zumindest vierteljährlich statt. Aufgrund der außergewöhnlich Situation während der Corona-Pandemie 2020 fanden nur vier Sitzungen (18.2., 30.06., 18.09. und 17.12.) statt. Aus dem selben Grund musste anstatt der üblichen Präsenzsitzung am Sitz der Gesellschaft auf eine virtuelle Sitzung in Form einer Videokonferenz ausgewichen werden.

5.2 Mitglieder des Überwachungsorgans

Der Aufsichtsrat der Tiroler Soziale Dienste GmbH setzt sich aus den folgenden sechs vom Land Tirol unbefristet entsandten Mitgliedern zusammen:

1. Dr.ⁱⁿ Kathrin Eberle , Vorsitzende des Aufsichtsrates
2. Dr.ⁱⁿ Cornelia Hagele
3. Mag.^a Anita Obrist
4. MMag.^a Dr.ⁱⁿ Katharina Schuierer-Aigner
5. Mag.^a Simone Wallnöfer
6. Mag. Martin Oberhammer, Stv. Vorsitzender des Aufsichtsrates

Als Unterausschuss des Aufsichtsrates ist der Finanzausschuss eingerichtet mit folgenden Mitgliedern:



1. Mag.^a Simone Wallnöfer, Vorsitzende des Finanzausschusses
2. Dr.ⁱⁿ Kathrin Eberle
3. Mag.^a Anita Obrist

Für die Mitglieder des Aufsichtsrates wurden im Geschäftsjahr 2020 keine Vergütungen bezahlt.

Die Kompetenzen und Erfahrungen aller Mitglieder qualifizieren diese zur Ausübung ihrer Funktionen entsprechend der CGL des Landes Tirol und es liegen keine Ausschlussgründe oder Interessenskonflikte (siehe CGL Punkt 9.2.) vor. Die paritätische Geschlechterverteilung wird momentan nicht erreicht.

5.3 Ausübung der Mitgliedschaft

Alle Mitglieder haben 2020 an mehr als der Hälfte der Sitzungen teilgenommen. Abwesenheiten von Sitzungen erfolgten ausschliesslich mit Entschuldigung.

5.4 Wahrnehmung der Aufgaben der Vorsitzenden

Die Vorsitzende des Aufsichtsrates hat ihre Verpflichtungen und Aufgaben entsprechend der unter Berücksichtigung der gesellschaftsrechtlich relevanten Bestimmungen, der Geschäftsordnung des Aufsichtsrates und der CGL des Landes Tirols wahrgenommen. Es hat ein regelmäßiger Kontakt zur Geschäftsführung bestanden und alle wichtigen Ereignisse wurden unverzüglich an die Generalversammlung weitergeleitet.

5.5 Ausschuss des Überwachungsorgans

Zur Behandlung von wirtschaftlichen und finanziellen Themen, insbesondere der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts ist ein Finanzausschuss eingerichtet. Dieser hat 2020 unter dem Vorsitz von Frau Mag.^a Wallnöfer fünf mal (06.02., 29.07., 09.09., 11.12. und 14.12.) stattgefunden.

6. TRANSPARENZ

Eine Veröffentlichung des Corporate Governance Berichtes wird erstmalig im Kaldenderjahr 2021 durchgeführt.



7. INTERNE REVISION

Die Tiroler Soziale Dienste GmbH sieht derzeit keine eigene interne Revisionsstelle vor, plant jedoch jährliche Revisionschwerpunkte durch Beauftragung an externe Revisionsstellen. Die zu beauftragenden Revisionsstellen verfügen über die Voraussetzungen und über das entsprechende Know-how. Für das Geschäftsjahr 2021 wurde der Schwerpunkt in der IT gesetzt. Die Revision findet im Herbst 2021 durch einen staatlich geprüften Information Security Auditor statt.

8. RECHNUNGSWESEN UND ABSCHLUSSPRÜFUNG

8.1 Rechnungswesen

Die Tiroler Soziale Dienste GmbH ist in der Rechtsform einer GmbH organisiert und ist aufgrund der einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen verpflichtet, ein Rechnungswesen zu führen, das den Anforderungen des Unternehmens entspricht. Der Jahresabschluss und der Lagebericht werden von der Geschäftsführung erstellt, vom Abschlussprüfer geprüft und nach den jeweiligen gesetzlichen bzw. satzungsmäßigen Regelungen geprüft und beschlossen.

8.2 Bestellung des Abschlussprüfers

Der Abschlussprüfer wurde per Beschluss der Generalversammlung vom 30. Juni 2020 bestellt. Als Abschlussprüfer fungiert seit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 die Kanzlei Barenth&Partner in Innsbruck. Die Kanzlei ist gem. UGB befähigt und gemäß Abschlussprüfer-Aufsichtsgesetz per Registrierung ermächtigt Abschlussprüfungen durchzuführen.

Die Regelungen hinsichtlich der Bestellung des Abschlussprüfers wurden eingehalten. Im Jahr 2020 fand im Einklang mit den CGL ein Wechsel des Wirtschaftsprüfers statt. Der neue Abschlussprüfer prüfte erstmalig den Abschluss per 31.12.2020.

Eine Unbefangenheitserklärung des Wirtschaftsprüfers wurde mit der erstmaligen Bestellung im Rahmen des Prüfungsvertrages am 22. Juni 2020 abgegeben. Darin wurde seitens der Kanzlei festgestellt, dass keine Bedenken bezüglich der Unbefangenheit im Hinblick auf die in § 270, § 271, § 271a und § 271b UGB geregelten Tatbestände bestehen.



9. CORPORATE GOVERNANCE BERICHT

Mit Beschluss der Generalversammlung der Tiroler Soziale Dienste GmbH vom 29. November 2019 erfolgte die Integration der CGL für Beteiligungsunternehmen des Landes Tirol in der Governance-Struktur der TSD GmbH.

Gemäß CGL wird sohin jährlich über die Corporate Governance der TSD GmbH berichtet. Dieser Bericht wird am 21. September 2021 erstmals dem Aufsichtsrat vorgelegt und in Folge den Anteilseignern, im Rahmen der Generalversammlung, zur Kenntnis gebracht.

Künftig wird der Corporate Governance Bericht gemeinsam mit dem Jahresabschluss dem dafür zuständigen Aufsichtsrat zur Behandlung und Verabschiedung vorgelegt.

Die Einhaltung der CGL-Regelungen werden mindestens alle fünf Jahre im Zuge der Wirtschaftsprüfung geprüft. Dahingehende Prüfergebnisse werden im jeweiligen Corporate Governance Bericht ausgewiesen.

Anlage:

Jahresabschluss und Lagebericht 2020 der TSD GmbH